



蓝卡科技

NEEQ : 834515

北京蓝卡科技股份有限公司

Bluecard Technologies Corp.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



北京天通苑 AI 停车系统全面上线



南京紫东创意园引入 AI 云停车场



智慧停车亮相乌鲁木齐国际陆港区



云南腾冲机场停车场实现无人值守

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 17 |
| 第七节 财务报告 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 27 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                 |
|-------------|---|--------------------|
| 公司、本公司、蓝卡科技 | 指 | 北京蓝卡科技股份有限公司       |
| 蓝卡智慧        | 指 | 北京蓝卡智慧咨询有限公司       |
| 报告期         | 指 | 2019 年半年度报告        |
| 报告期末        | 指 | 2019 年 6 月 30 日    |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会       |
| 股东大会        | 指 | 北京蓝卡科技股份有限公司股东大会   |
| 董事会         | 指 | 北京蓝卡科技股份有限公司董事会    |
| 监事会         | 指 | 北京蓝卡科技股份有限公司监事会    |
| 股转公司        | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》       |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》       |
| 《公司章程》      | 指 | 《北京蓝卡科技股份有限公司章程》   |
| 主办券商、太平洋证券  | 指 | 太平洋证券股份有限公司        |

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人庄明华、主管会计工作负责人周璇及会计机构负责人（会计主管人员）金倩保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |                   |
|--------|-------------------|
| 文件存放地点 | 北京蓝卡科技股份有限公司董秘办公室 |
| 备查文件   | 2019 年半年度报告       |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| 公司中文全称  | 北京蓝卡科技股份有限公司                |
| 英文名称及缩写 | Bluecard Technologies Corp. |
| 证券简称    | 蓝卡科技                        |
| 证券代码    | 834515                      |
| 法定代表人   | 庄明华                         |
| 办公地址    | 北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306    |

### 二、 联系方式

|                     |                                 |
|---------------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 高培培                             |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否                               |
| 电话                  | 010-58741880                    |
| 传真                  | 010-58741919                    |
| 电子邮箱                | office@bluecardsoft.com         |
| 公司网址                | www.bluecardsoft.com.cn         |
| 联系地址及邮政编码           | 北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306 100193 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn                 |
| 公司半年度报告备置地          | 公司董事会秘书办公室                      |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                   |
| 成立时间            | 2002 年 1 月 4 日                                 |
| 挂牌时间            | 2015 年 12 月 11 日                               |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I65 软件和信息技术服务业                                 |
| 主要产品与服务项目       | 智能停车场管理系统产品的研发、生产、销售和服务，主要为客户提供智能停车场管理系统综合解决方案 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让   |
| 普通股总股本（股）       | 21,000,000                                     |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 庄明华、尹久春  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 庄明华、尹久春  |

#### 四、 注册情况

| 项目        | 内容                       | 报告期内是否变更 |
|-----------|--------------------------|----------|
| 统一社会信用代码  | 91110108733469391N       | 否        |
| 金融许可证机构编码 |                          |          |
| 注册地址      | 北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306 | 否        |
| 注册资本（元）   | 21,000,000               | 否        |
|           |                          |          |

#### 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 太平洋证券                       |
| 主办券商的联系方式      | 010-88321929                |
| 主办券商办公地址       | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例     |
|--|---------------|---------------|----------|
| 营业收入                                     | 42,341,823.71 | 47,473,777.92 | -10.81%  |
| 毛利率%                                     | 39.48%        | 46.56%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 57,559.08     | 3,190,413.59  | -98.20%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -80,596.42    | 3,074,854.06  | -102.62% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 0.10%         | 6.64%         | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -0.14%        | 6.41%         | -        |
| 基本每股收益                                   | 0.003         | 0.15          | -98.00%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 82,114,729.25 | 82,760,869.77 | -0.78% |
| 负债总计            | 28,030,903.27 | 26,739,602.87 | 4.83%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 54,083,825.98 | 56,021,266.90 | -3.46% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.58          | 2.67          | -3.37% |
| 资产负债率%（母公司）     | 34.14%        | 32.31%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      |               |               | -      |
| 流动比率            | 175.46%       | 195.42%       | -      |
| 利息保障倍数          | 1.20          | 14.70         | -      |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期          | 增减比例    |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,374,841.57 | -6,525,766.55 | 213.01% |
| 应收账款周转率       | 8.70         | 9.20          | -       |
| 存货周转率         | 0.86         | 0.71          | -       |

### 四、 成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|



|          |         |           |   |
|----------|---------|-----------|---|
| 总资产增长率%  | -0.78%  | 3.54%     | - |
| 营业收入增长率% | -10.81% | -9.77%    | - |
| 净利润增长率%  | -98.20% | 2,648.51% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 21,000,000 | 21,000,000 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |      |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |      |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额         |
|---|------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 162,389.58 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 146.30     |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | 162,535.88 |
| 所得税影响数  | 24,380.38  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |            |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | 138,155.50 |

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

蓝卡科技所处安防智能化行业；主营业务是智能停车场管理系统、智能巡更巡检管理系统的研发、生产、销售及维护服务；主要产品为 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统、车牌识别高速道闸 LCD 屏一体机、智能巡更巡检管理系统。

客户类型分为停车场业主，停车场运营商，互联网停车服务商；销售渠道主要为弱电智能化系统工程商。

2018 年公司 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统、LCD 高速车牌识别道闸一体机，引领了停车场行业的核心技术从车牌识别向人工智能识别的升级，引领了停车场无人化管理的潮流。

目前国内普遍采用出口人工收费，一个岗亭的平均年人工成本超过 10 万并不断上升，加上对收费员的操作监管困难，收费及通行的效率低下，用无人值守淘汰人工收费已是行业的大势所趋。国外的无人值守方案基本是纸票+自助缴费机，费用昂贵，而且体验不佳，随着 AI 人工智能和移动支付的发展有望破解这一难题。

无人化停车场的发展必然推动停车场互联网化，而停车场互联网化可以解决停车场信息的共享，从而解决停车难的问题，助力国家智慧城市发展战略。

公司商业模式可以概括为：公司拥有人工智能、大数据、云软件、智能识别、智能硬件等方面的核心技术，拥有大量的发明专利和创新专利，自主研发了 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统及相关解决方案，向长期积累的房地产、物业公司、停车场管理公司、停车场系统集成商等直接或渠道客户提供相应的产品和服务，收取货款和服务费，实现盈利。

综上，实际情况证明了蓝卡科技的商业模式可持续发展的。报告期内，蓝卡科技的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 42,341,823.71 元，同比 2018 年上半年下降-10.81%；利润总额和净利润分别为 49,991.96 元和 57,559.08 元；截止至 2019 年 06 月 30 日，公司总资产为 82,114,729.25 元，下降 0.78%。

报告期内，公司的产品定位为高端市场，摒弃了一些低端产品配置，低端市场的产品份额被拼装类产品挤压，故营业收入和利润有所降低，公司经营情况保持健康持续成长，市场占有率稳定，经营业绩良好。

### 三、 风险与价值

#### 1、控股股东/实际控制人不当控制风险

公司控股股东/实际控制人为庄明华和尹久春，庄明华持有公司 8,530,998 股股份，尹久春持有公

司 8,526,777 股股份，二人合计持有公司 17,057,775 股股份，占公司股份总数的 81.23%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能存在控股股东/实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。且公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，已做出的三会决议均能得到切实的执行。没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

## 2、市场风险

随着车牌识别变成停车场系统的技术潮流，停车场行业面临两大问题：1），大量的系统集成商自主拼装分体式停车场管理系统，尽管系统成熟度不足，但因为成本和市场价格比较低，在市场上有一定冲击；2），一些智慧停车概念的互联网企业的运营模式是用“停车场系统”置换停车场收费线上业务，在停车场业主看来设备似乎是免费的，该模式在一些主要城市里影响较大，对市场有一定冲击。

应对措施：引领人工智能无人化管理，大力推广嵌入式 AI 云无人值守停车场管理系统，加速行业优胜劣汰。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司自成立以来，秉公守法、回报社会、招纳员工在合适的岗位上，报告期内，公司领导慰问生病员工，引入心理医生讲座，积极关怀员工的心理健康。在日常工作中，推行无纸化办公，从点点滴滴做起，倡导低碳环保、省能减排，节约资源。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到公司发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间     | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容            | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/12/11 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 实际控制人出具避免同业竞争承诺函  | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015/12/11 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 其他股东出具避免同业竞争承诺函   | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/12/11 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 出具避免同业竞争承诺函       | 正在履行中  |
| 其他         | 2015/12/11 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 核心技术人员出具避免同业竞争承诺函 | 正在履行中  |

### 承诺事项详细情况：

为避免未来可能出现同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、本人目前没有在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京蓝卡科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

2、本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京蓝卡科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

3、若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4、如本人从任何地方获得的商业机会与北京蓝卡科技股份有限公司经营的业务有竞争或可能形成竞争，则本人将立即通知北京蓝卡科技股份有限公司，并将该商业机会让与北京蓝卡科技股份有限公司。

5、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

## （二） 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 28 日 | 0.95 元            | 0         | 0         |
| 合计              | 0.95 元            |           |           |

### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

以公司现有总股本 21,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.950000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.855000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|                 |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 5,920,414  | 28.19% | 0    | 5,920,414  | 28.19% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,264,444  | 20.31% | 0    | 4,264,444  | 20.31% |
|                 | 董事、监事、高管      | 5,027,028  | 23.93% | 0    | 5,027,028  | 23.93% |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 15,079,586 | 71.81% | 0    | 15,079,586 | 71.81% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,793,331 | 60.92% | 0    | 12,793,331 | 60.92% |
|                 | 董事、监事、高管      | 15,079,586 | 71.81% |      | 15,079,586 | 71.81% |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 总股本             |               | 21,000,000 | -      | 0    | 21,000,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 34         |        |      |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 庄明华  | 8,530,998  | 0    | 8,530,998  | 40.62% | 6,398,248   | 2,132,750   |
| 2  | 尹久春  | 8,526,777  | 0    | 8,526,777  | 40.60% | 6,395,083   | 2,131,694   |
| 3  | 林兴央  | 2,100,000  | 0    | 2,100,000  | 10.00% | 1,575,000   | 525,000     |
| 4  | 李晓华  | 242,781    | 0    | 242,781    | 1.16%  | 182,086     | 60,695      |
| 5  | 葛忠泽  | 174,489    | 0    | 174,489    | 0.83%  | 130,867     | 43,622      |
| 合计 |      | 19,575,045 | 0    | 19,575,045 | 93.21% | 14,681,284  | 4,893,761   |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：报告期内，庄明华、尹久春为一致行动人。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

庄明华持有公司 40.62%的股权，担任公司的董事长；尹久春持有公司 40.60%的股权，担任公司董事兼总经理。二人合计持有公司 81.22%的股权。二人在历次股东会决议中具有重大影响，对有限公司的生产经营具有绝对的决策权力。其他股东均未表示异议，其二人对公司生产、经营及决策具有实际控制权，为公司的控股股东。

庄明华、尹久春于 2015 年 6 月 16 日签署了《一致行动协议》，《一致行动协议》约定并确认：双方以往在蓝卡软件重大事项的决策时意见保持一致，具有事实上的一致行动关系。双方应当在决定公司日常经营管理事项时，尤其是行使召集权、提案权、表决权时均应采取一致行动。协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项行使提案权、表决权之前，双方内部先对相关议案或表决事项进行协调，直至达成一致意见。除关联交易需要回避的情形外，双方保证在行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权。庄明华、尹久春实际控制公司经营管理，故认定庄明华、尹久春二人共同为公司的实际控制人。

庄明华，男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，1991 年毕业于北京航空航天大学，硕士学历。1993 年 10 月至 2001 年 12 月任北京时代集团软件部总经理职务；2002 年 1 月至 2014 年 1 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司执行董事兼经理；2014 年 1 月至 2015 年 7 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司董事长兼经理；2015 年 7 月至今，担任北京蓝卡科技股份有限公司董事长。2017 年 4 月担任北京蓝卡科技股份有限公司总经理职务。公司执行董事兼经理；2015 年 5 月至今，兼任蓝卡智慧执行董事。

尹久春，男，1966 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，1988 年毕业于北京大学，本科学历。1988 年 7 月至 1991 年 7 月，从事北京核仪器厂产品开发工作；1991 年 7 月至 1992 年 12 月，从事北京时代集团产品开发工作；1992 年 12 月至 1993 年 9 月从事法国 ALCA TEL 公司安装调试工作；1993 年 9 月至 2001 年 12 月担任北京时代集团产品开发部部长职位；2002 年 1 月至 2014 年 1 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司监事；2014 年 1 月至 2015 年 7 月担任北京蓝卡软件技术有限公司董事；2015 年 7 月至今担任北京蓝卡科技股份有限公司董事、总经理。2017 年 4 月担任公司副总经理职务，2015 年 5 月至今，兼任蓝卡智慧董事。

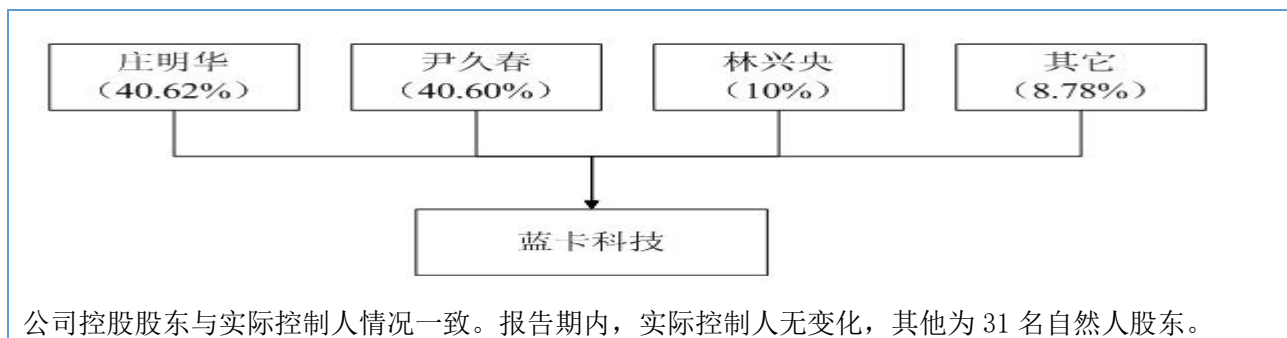
报告期内，公司的实际控制人、控股股东均为庄明华、尹久春，未发生过变化

#### (二) 实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人情况一致。

报告期内，实际控制人无变化。

股权结构图如下：





## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务           | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期              | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----------|----|-----------------|-----------|
| 庄明华       | 董事长、总经理      | 男  | 1966年8月  | 硕士 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 尹久春       | 董事、副总经理      | 男  | 1966年2月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 林兴央       | 董事           | 男  | 1968年1月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 张向明       | 董事、副总经理      | 男  | 1970年4月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 周璇        | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 1977年10月 | 硕士 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 王鹏        | 监事会主席        | 男  | 1970年10月 | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 葛忠泽       | 职工监事         | 男  | 1969年5月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 詹开洪       | 股东监事         | 男  | 1974年5月  | 硕士 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 高培培       | 董事会秘书        | 女  | 1982年9月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 李晓华       | 副总经理         | 女  | 1979年9月  | 本科 | 2018年7月至2021年6月 | 是         |
| 董事会人数:    |              |    |          |    |                 | 5         |
| 监事会人数:    |              |    |          |    |                 | 3         |
| 高级管理人员人数: |              |    |          |    |                 | 6         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

庄明华、尹久春为一致行动人，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人、一致行动人均不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 庄明华 | 董事长、总经理 | 8,530,998 | 0    | 8,530,998 | 40.62%    | 0          |

|     |               |            |   |            |        |   |
|-----|---------------|------------|---|------------|--------|---|
| 尹久春 | 董事、副总经理       | 8,526,777  | 0 | 8,526,777  | 40.60% | 0 |
| 林兴央 | 董事、           | 2,100,000  | 0 | 2,100,000  | 10.00% | 0 |
| 张向明 | 董事            | 168,315    | 0 | 168,315    | 0.80%  | 0 |
| 周璇  | 董事、财务负责人、副总经理 | 130,116    | 0 | 130,116    | 0.62%  | 0 |
| 王鹏  | 监事会主席         | 130,788    | 0 | 130,788    | 0.62%  | 0 |
| 葛忠泽 | 职工监事          | 174,489    | 0 | 174,489    | 0.83%  | 0 |
| 詹开洪 | 股东监事          | 69,573     | 0 | 69,573     | 0.33%  | 0 |
| 李晓华 | 副总经理          | 242,781    | 0 | 242,781    | 1.16%  | 0 |
| 高培培 | 董事会秘书         | 32,277     | 0 | 32,277     | 0.15%  | 0 |
| 合计  | -             | 20,106,114 | 0 | 20,106,114 | 95.73% | 0 |

### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 15   | 15   |
| 研发人员    | 45   | 44   |
| 生产人员    | 64   | 56   |
| 销售人员    | 51   | 48   |
| 技术人员    | 39   | 36   |
| 财务人员    | 7    | 7    |
| 员工总计    | 221  | 206  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 10   | 8    |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 本科   | 126 | 119 |
| 专科   | 73  | 69  |
| 专科以下 | 12  | 10  |
| 员工总计 | 221 | 206 |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

2019 年上半年与 2018 年基本持平，人员比较稳定，公司主要提高生产效率，从而降低人力资源成本，实现企业整体经济效益的提高。

公司在 2019 年上半年通过各个方式优化人员配置：

1、招聘 （1）公司结合研发生产销售各部门需求，开通多个招聘渠道，同时组织与高校及中等院校合作，积极引进创新型人才。（2）以人事人才网站发布招聘信息和查阅个人资料通知面试形式，招聘符合公司要求的人才，保证各岗位的正常工作。

2、培训 （1）2019 年度的培训工作引入外部培训，及鼓励内部员工自训，通过各项培训提高员工的技能 （2）报告期内，公司以评审会的方式组织研发进行讨论，让研发人员迅速明确研发的方向，工作中重点等，加速各研发项目的投放市场速度。

3、薪酬政策 2019 年公司根据各系统的需求，结合岗位、技能、自理、绩效和市场状况等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策。

4、人才引进 （1）根据公司发展战略，以专业需求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式。（2）人才引进渠道：公司开通多个人才引进渠道，协助企业员工办理工作居住证、落户等，为员工在京稳定工作提供了可靠保障。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一） | 10,454,726.62        | 14,499,960.89        |
| 结算备付金                  |      |                      |                      |
| 拆出资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融资产                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 五（二） | 4,647,806.20         | 3,881,243.58         |
| 其中：应收票据                |      | 120,000.00           |                      |
| 应收账款                   |      | 4,527,806.20         | 3,881,243.58         |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   | 五（三） | 3,421,375.94         | 2,062,681.47         |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                      |                      |
| 其他应收款                  | 五（四） | 1,603,490.60         | 1,152,263.60         |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 五（五） | 28,846,838.77        | 30,449,531.81        |
| 合同资产                   |      |                      |                      |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 |      | 209,940.90           | 209,940.90           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>49,184,179.03</b> | <b>52,255,622.25</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | 五（六） | -                    | 1,370,000.00         |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |

|                        |       |               |               |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资                |       | -             |               |
| 长期应收款                  |       |               |               |
| 长期股权投资                 |       |               |               |
| 其他权益工具投资               |       |               |               |
| 其他非流动金融资产              | 五（六）  | 1,370,000.00  |               |
| 投资性房地产                 |       |               |               |
| 固定资产                   | 五（七）  | 807,025.69    | 906,526.98    |
| 在建工程                   |       |               |               |
| 生产性生物资产                |       |               |               |
| 油气资产                   |       |               |               |
| 使用权资产                  |       |               |               |
| 无形资产                   | 五（八）  | 22,631,409.24 | 21,068,538.06 |
| 开发支出                   | 五（九）  | 7,979,035.86  | 7,024,670.17  |
| 商誉                     |       |               |               |
| 长期待摊费用                 |       |               |               |
| 递延所得税资产                | 五（十）  | 143,079.43    | 135,512.31    |
| 其他非流动资产                |       |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 32,930,550.22 | 30,505,247.52 |
| <b>资产总计</b>            |       | 82,114,729.25 | 82,760,869.77 |
| <b>流动负债：</b>           |       |               |               |
| 短期借款                   | 五（十一） | 4,000,000.00  | 9,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |       |               |               |
| 拆入资金                   |       |               |               |
| 交易性金融负债                |       |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       | -             |               |
| 衍生金融负债                 |       |               |               |
| 应付票据及应付账款              | 五（十二） | 5,681,209.28  | 3,224,016.78  |
| 其中：应付票据                |       |               |               |
| 应付账款                   |       | 5,681,209.28  | 3,224,016.78  |
| 预收款项                   | 五（十三） | 15,700,857.68 | 11,423,837.09 |
| 卖出回购金融资产款              |       |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |       |               |               |
| 代理买卖证券款                |       |               |               |
| 代理承销证券款                |       |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 五（十四） | 85,982.01     | 82,978.13     |
| 应交税费                   | 五（十五） | 2,456,179.63  | 2,943,412.78  |
| 其他应付款                  | 五（十六） | 106,674.67    | 65,358.09     |
| 其中：应付利息                |       |               |               |
| 应付股利                   |       |               |               |
| 应付手续费及佣金               |       |               |               |
| 应付分保账款                 |       |               |               |

|                      |       |               |               |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 合同负债                 |       |               |               |
| 持有待售负债               |       |               |               |
| 一年内到期的非流动负债          |       |               |               |
| 其他流动负债               |       |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 28,030,903.27 | 26,739,602.87 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |               |               |
| 保险合同准备金              |       |               |               |
| 长期借款                 |       |               |               |
| 应付债券                 |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 租赁负债                 |       |               |               |
| 长期应付款                |       |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |       |               |               |
| 预计负债                 |       |               |               |
| 递延收益                 |       |               |               |
| 递延所得税负债              |       |               |               |
| 其他非流动负债              |       |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |               |               |
| <b>负债合计</b>          |       | 28,030,903.27 | 26,739,602.87 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |               |               |
| 股本                   | 五（十七） | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他权益工具               |       |               |               |
| 其中：优先股               |       |               |               |
| 永续债                  |       |               |               |
| 资本公积                 | 五（十八） | 5,117,952.39  | 5,117,952.39  |
| 减：库存股                |       |               |               |
| 其他综合收益               |       |               |               |
| 专项储备                 |       |               |               |
| 盈余公积                 | 五（十九） | 3,689,831.45  | 3,689,831.45  |
| 一般风险准备               |       |               |               |
| 未分配利润                | 五（二十） | 24,276,042.14 | 26,213,483.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 54,083,825.98 | 56,021,266.90 |
| 少数股东权益               |       |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 54,083,825.98 | 56,021,266.90 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 82,114,729.25 | 82,760,869.77 |

法定代表人：庄明华

主管会计工作负责人：周璇

会计机构负责人：金倩

(二) 利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 本期金额             | 上期金额          |
|-------------------------------|--------|------------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 五(二十一) | 42,341,823.71    | 47,473,777.92 |
| 其中：营业收入                       |        | 42,341,823.71    | 47,473,777.92 |
| 利息收入                          |        |                  |               |
| 已赚保费                          |        |                  |               |
| 手续费及佣金收入                      |        |                  |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 44,221,289.47    | 45,584,203.04 |
| 其中：营业成本                       | 五(二十一) | 25,626,565.63    | 25,369,420.90 |
| 利息支出                          |        |                  |               |
| 手续费及佣金支出                      |        |                  |               |
| 退保金                           |        |                  |               |
| 赔付支出净额                        |        |                  |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                  |               |
| 保单红利支出                        |        |                  |               |
| 分保费用                          |        |                  |               |
| 税金及附加                         | 五(二十二) | 405,429.30       | 336,048.77    |
| 销售费用                          | 五(二十三) | 9,649,079.09     | 11,141,280.86 |
| 管理费用                          | 五(二十四) | 6,120,520.13     | 6,005,366.36  |
| 研发费用                          | 五(二十五) | 2,126,627.84     | 2,366,026.83  |
| 财务费用                          | 五(二十六) | 242,620.01       | 265,146.71    |
| 其中：利息费用                       |        | 254,946.25       | 257,302.5     |
| 利息收入                          |        | 28,456.85        | 32,788.56     |
| 信用减值损失                        | 五(二十七) | <b>50,447.47</b> |               |
| 资产减值损失                        | 五(二十七) |                  | 100,912.61    |
| 加：其他收益                        | 五(二十八) | 1,929,311.42     | 1,635,503.97  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |                  |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                  |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                  |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                  |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                  |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                  |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                  |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 49,845.66        | 3,525,078.85  |
| 加：营业外收入                       | 五(二十九) | 246.30           | 3.20          |
| 减：营业外支出                       | 五(三十)  | 100.00           | 316.29        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 49,991.96        | 3,524,765.76  |
| 减：所得税费用                       | 五(三十一) | -7,567.12        | 334,352.17    |

|                           |   |           |              |
|---------------------------|---|-----------|--------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>  |   | 57,559.08 | 3,190,413.59 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润         |   |           |              |
| <b>（一）按经营持续性分类：</b>       | - | -         | -            |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   | 57,559.08 | 3,190,413.59 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   |           |              |
| <b>（二）按所有权归属分类：</b>       | - | -         | -            |
| 1. 少数股东损益                 |   |           |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润          |   | 57,559.08 | 3,190,413.59 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>      |   |           |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |   |           |              |
| <b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b> |   |           |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额          |   |           |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益       |   |           |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动         |   |           |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动         |   |           |              |
| 5. 其他                     |   |           |              |
| <b>（二）将重分类进损益的其他综合收益</b>  |   |           |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益        |   |           |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动           |   |           |              |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益       |   | -         |              |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |   |           |              |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  |   | -         |              |
| 6. 其他债权投资信用减值准备           |   |           |              |
| 7. 现金流量套期储备               |   |           |              |
| 8. 外币财务报表折算差额             |   |           |              |
| 9. 其他                     |   |           |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |   |           |              |
| <b>七、综合收益总额</b>           |   | 57,559.08 | 3,190,413.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | 57,559.08 | 3,190,413.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额            |   |           |              |
| <b>八、每股收益：</b>            |   |           |              |
| <b>（一）基本每股收益（元/股）</b>     |   | 0.003     | 0.15         |
| <b>（二）稀释每股收益（元/股）</b>     |   |           |              |

法定代表人：庄明华

主管会计工作负责人：周璇

会计机构负责人：金倩



(三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 51,782,374.06        | 57,609,041.10        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        |                      |                      |
| 向中央银行借款净增加额                  |        |                      |                      |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        |                      |                      |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |                      |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |                      |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        | -                    |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |                      |                      |
| 拆入资金净增加额                     |        |                      |                      |
| 回购业务资金净增加额                   |        |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |        |                      |                      |
| 收到的税费返还                      |        | 1,785,921.84         | 1,827,514.88         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五(三十二) | 357,417.01           | 290,538.04           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | <b>53,925,712.91</b> | <b>59,727,094.02</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 20,928,768.98        | 35,122,753.20        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        |                      |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |        |                      |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |        |                      |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |        |                      |                      |
| 拆出资金净增加额                     |        |                      |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |        |                      |                      |
| 支付保单红利的现金                    |        |                      |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |        | 12,971,817.64        | 14,836,706.18        |
| 支付的各项税费                      |        | 3,859,535.27         | 4,573,453.33         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五(三十二) | 8,790,749.45         | 11,719,947.86        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | <b>46,550,871.34</b> | <b>66,252,860.57</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 五(三十三) | <b>7,374,841.57</b>  | <b>-6,525,766.55</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    |        |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |        |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |        |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |        |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |        |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 4,168,092.67         |                      |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金                   |        |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |        |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 4,168,092.67  |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -4,168,092.67 |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |        |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |        |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 5,000,000.00  |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 2,250,145.75  | 2,252,302.50  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 7,250,145.75  | 2,252,302.50  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -7,250,145.75 | -2,252,302.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | -1,837.42     | 21,828.65     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -4,045,234.27 | -8,756,240.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 14,499,960.89 | 14,158,613.84 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五(三十二) | 10,454,726.62 | 5,402,373.44  |

法定代表人：庄明华

主管会计工作负责人：周璇

会计机构负责人：金倩

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引 |
|---------------------------------------|-------|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 |    |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | √是 □否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | √是 □否 |    |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | √是 □否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | √是 □否 |    |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | √是 □否 |    |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | √是 □否 |    |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | √是 □否 |    |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | √是 □否 |    |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | √是 □否 |    |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | √是 □否 |    |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | √是 □否 |    |
| 14. 是否存在预计负债                          | √是 □否 |    |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，公司执行上述准则无影响。

(2) 财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序 | 受影响的报表项目  |
|--|------|---|
| 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”； |      | “应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”，期末余额分别为 120,000.00 和 4,527,806.20 元，期初余额 0 元和 3,881,243.58 元；<br>“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”，期末余额 0 元和 5,681,209.28 元，期初余额 0 元和 3,224,016.78 元； |

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会(2019)8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会(2019)9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、 会计估计变更

无

## 3、 前期差错更正

无

## 4、 企业经营季节性或者周期性特征

无

## 5、 合并报表的合并范围

无

## 6、 合并报表合并范围内的私募基金管理人情况

无

## 7、 分部报告

无

## 8、 非调整事项

无

## 9、 或有负债与或有资产

无

## 10、 长期资产

无

## 11、 固定资产与无形资产

无

## 12、研究与开发支出

无

## 13、资产减值损失

无

## 14、预计负债

无

## 二、 报表项目注释

# 北京蓝卡科技股份有限公司 2019 年度财务报表附注

除特别说明外均以人民币元为单位

### 一、 公司基本情况

北京蓝卡科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身是北京蓝卡软件技术有限公司，是由庄明华、尹久春、林兴央于 2002 年共同出资设立的有限公司。该有限公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，2015 年 12 月 11 日正式挂牌，证券代码为 834515，统一社会信用代码：91110108733469391N，公司经营期限为长期。法定代表人：庄明华，公司住所：北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306。公司经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品、机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项

目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司原注册资本为人民币 1000 万元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审会字（2016）第 202030 号审计报告确认。

2016 年公司以资本公积转增股本 1100 万元，转增后公司总股份为 2100 万股。截止 2019 年 6 月 30 日，公司股本为 2100 万股。

财务报表批准报出日：2019 年 8 月 20 日。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 2、 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 主要会计政策及会计估计

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动

风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率折算成人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益，生产经营期间发生的，计入财务费用；与购建固定资产、油气资产及其他符合资本化条件的资产相关的，按照借款费用相关规定进行处理；清算期间发生的，计入清算损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。以公允价值计量外币非货币性项目，按照公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动计入当期损益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。

## 7、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管

理金融资产业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：



### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### （4）金融工具的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （6）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包

括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生

信用损失的事实。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### (8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (9) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### (10) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 8、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准为：超过 100 万元。会计期末对符合该标准的应收款项，首先分析其是否出现减值迹象，然后对出现减值迹象的单独进行减值测试，计提坏账准备。未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不够重大标准的应收款项，如果出现账龄过长、与债务人产生纠纷或者债务人出现严重财务困难等减值迹象，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

### (3) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

经上述单项认定未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的应收款项，本公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

本公司根据应收款项的具体情况，按类似信用风险特征划分为两个组合：

组合一：按债务单位的信用风险特征划分，主要为对关联方的应收款项以及经单项认定未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的应收款项。此类应收款项发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备。

组合二：除组合一及单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项。本公司结合历史经验，对该组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。账龄分析法的坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5%       | 5%        |
| 1—2 年 | 10%      | 10%       |
| 2—3 年 | 20%      | 20%       |
| 3—4 年 | 50%      | 50%       |
| 4—5 年 | 80%      | 80%       |
| 5 年以上 | 100%     | 100%      |

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。                   |

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品，在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### 10、固定资产及其累计折旧

#### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足经济利益很可能流入企业，成本能够可靠计量时确认。

#### （2）折旧政策

| 固定资产类别  | 折旧方法  | 预计使用年限 | 净残值率 | 年折旧率          |
|---------|-------|--------|------|---------------|
| 机器设备    | 平均年限法 | 5-10   | 5%   | 9.5%-19.00%   |
| 办公设备    | 平均年限法 | 5      | 5%   | 19.00%        |
| 运输设备    | 平均年限法 | 5      | 5%   | 19.00%        |
| 电子及其他设备 | 平均年限法 | 3-5    | 5%   | 19.00%-31.67% |

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 11、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### （2）借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a.资产支出已经发生；b. 借款费

用已经发生；c.为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及减值测试

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 无形资产类别 | 估计使用年限 |
|--------|--------|
| 软件     | 10     |
| 专利技术   | 10     |
| 非专利技术  | 10     |

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## 13、开发支出

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发



阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 14、长期待摊费用

核算已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

#### 15、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### 16、职工薪酬

##### （1）短期职工薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）离职后福利

主要为设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### （3）辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### （4）其他长期职工福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，

为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 17、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 18、股份支付及权益

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行

权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 19、收入

### （1）销售商品收入

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1）公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠的计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

### （2）提供劳务收入

在收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认提供劳务收入。

## 20、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计算的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23、重要会计政策和会计估计变更

（1）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，公司执行上述准则无影响。

（2）财政部于2019年5月10日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审<br>批程序 | 受影响的报表项目 |
|--------------|----------|----------|
|--------------|----------|----------|

|   |  |
|---|--|
| <p>资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”；</p> | <p>“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”，期末余额分别为120,000.00和4,527,806.20元，期初余额0元和3,881,243.58元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”，期末余额0元和5,681,209.28元，期初余额0元和3,224,016.78元；</p> |
|---|--|

上述会计政策对期初、期末净资产无累积影响。

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

24、前期差错更正

本报告期本公司不存在前期会计差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种  | 计税依据    | 税率%  |
|-----|---------|------|
| 增值税 | 按应税收入计算 | 17、6 |

|         |           |    |
|---------|-----------|----|
| 城建税     | 按应缴流转税额计算 | 7  |
| 教育费附加   | 按应缴流转税额计算 | 3  |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税额计算 | 2  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算 | 15 |

## 2、税收优惠

本公司继续享受高新技术企业优惠政策,高新技术企业证书编号为GR201711002486,有效期三年。根据财税[2011]100号,公司经北京市国家税务局备案的税务事项通知书,自2011年01月01日起享受软件产品增值税即征即退的政策。

## 五、财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 现金   | 54,199.37     | 62,294.96     |
| 银行存款 | 10,400,527.25 | 14,437,665.93 |
| 合 计  | 10,454,726.62 | 14,499,960.89 |

备注:不存在抵押、质押、冻结、存放境外且汇回受限的款项。

### (二) 应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 120,000.00   | -            |
| 应收账款 | 4,527,806.20 | 3,881,243.58 |
| 合 计  | 4,647,806.20 | 3,881,243.58 |

### 1、应收帐款按风险分类

| 种 类                  | 期末数          |        |            |         |              |
|----------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                      | 金额           | 比例     | 金额         | 比例      | 金额           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | -            | -      | -          | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 4,853,451.75 | 93.26% | 325,645.55 | 48.14%  | 4,527,806.20 |
| 其中:账龄组合              | 4,853,451.75 | 96.26% | 325,645.55 | 48.14%  | 4,527,806.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏        | 350,750.00   | 6.74%  | 350,750.00 | 100.00% | -            |

|          |              |  |            |  |              |
|----------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 账准备的应收款项 |              |  |            |  |              |
| 合 计      | 5,204,201.75 |  | 676,395.55 |  | 4,527,806.20 |

续表：

| 种 类                   | 期初数          |        |            |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例     | 金额         | 比例      | 金额           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | -            | -      | -          | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 4,175,274.90 | 92.25% | 294,031.32 | 45.60%  | 3,881,243.58 |
| 其中：账龄组合               | 4,175,274.90 | 92.25% | 294,031.32 | 45.60%  | 3,881,243.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 350,750.00   | 7.75%  | 350,750.00 | 100.00% | -            |
| 合 计                   | 4,526,024.90 | -      | 644,781.32 | -       | 3,881,243.58 |

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数          |        |            |      | 期初数          |         |            |      |
|---------|--------------|--------|------------|------|--------------|---------|------------|------|
|         | 金 额          | 比 例    | 坏账准备       | 计提比例 | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内   | 3,905,601.54 | 80.47% | 195,280.08 | 5%   | 3,315,836.44 | 79.42%  | 165,791.82 | 5%   |
| 1 至 2 年 | 708,813.21   | 14.60% | 70,881.32  | 10%  | 766,481.96   | 18.36%  | 76,648.20  | 10%  |
| 2 至 3 年 | 219,575.74   | 4.52%  | 43,915.15  | 20%  | 37,956.50    | 0.91%   | 7,591.30   | 20%  |
| 3 至 4 年 | -            | -      | -          | 50%  | -            | -       | -          | 50%  |
| 4 至 5 年 | 19,461.26    | 0.40%  | 15,569.01  | 80%  | 55,000.00    | 1.31%   | 44,000.00  | 80%  |
| 5 年以上   |              |        |            |      | -            | -       | -          |      |
| 合 计     | 4,853,451.75 | 100%   | 325,645.55 |      | 4,175,274.90 | 100.00% | 294,031.32 | 100% |

## 3、坏账准备

| 项目 | 期初数        | 本期增加      | 本期减少 |    | 期末数        |
|----|------------|-----------|------|----|------------|
|    |            |           | 转回   | 转销 |            |
| 坏账 | 644,781.32 | 31,614.23 | -    | -  | 676,395.55 |

## 4、按欠款方归集的2019年06月30日前五名的应收账款情况

| 期末余额前五名      | 期末余额       | 账 龄          | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| 济南铂诚停车服务有限公司 | 350,750.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 6.74%      | 350,750.00 |
| 中安消达明科技有限公司  | 299,800.00 | 1-2 年        | 5.76%      | 29,980.00  |



|                  |             |              |        |            |
|------------------|-------------|--------------|--------|------------|
| 深圳达实智能股份有限公司     | 202,944.80  | 1 年以内        | 3.90%  | 10,147.24  |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 197,855.00  | 1 年以内, 1-2 年 | 3.80%  | 15,005.50  |
| 远洋装饰工程股份有限公司     | 194,800.00  | 1 年以内        | 3.74%  | 9,740.00   |
| 合 计              | 1,246,149.8 |              | 23.94% | 415,622.74 |

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

| 账 龄           | 期末数          |         | 期初数          |         |
|---------------|--------------|---------|--------------|---------|
|               | 账面余额         | 比例      | 账面余额         | 比例      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,119,452.86 | 91.18%  | 1,834,004.63 | 88.91%  |
| 1-2 年 (含 2 年) | 220,734.60   | 6.45%   | 149,265.00   | 7.24%   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 32,229.50    | 0.94%   | 30,452.86    | 1.48%   |
| 3 年以上         | 48,958.98    | 1.43%   | 48,958.98    | 2.37%   |
| 合 计           | 3,421,375.94 | 100.00% | 2,062,681.47 | 100.00% |

#### 2、按预付对象归集的 2019 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金 额        | 占预付账款<br>总额的比例 | 账 龄   | 未结算<br>原因 |
|-----------------|--------|------------|----------------|-------|-----------|
| 东莞市凌翰塑胶五金制品有限公司 | 非关联方   | 124,194.48 | 3.63%          | 1 年以内 | 未发货       |
| 苏州石川制铁有限公司      | 非关联方   | 121,705.12 | 3.56%          | 1 年以内 | 未发货       |
| 江苏兆铝金属制品有限公司    | 非关联方   | 78,033.43  | 2.28%          | 1 年以内 | 未发货       |
| 北京宇迪创科技有限公司     | 非关联方   | 60,750.51  | 1.78%          | 1 年以内 | 未发货       |
| 山东联诚机电科技有限公司    | 非关联方   | 54,500.00  | 1.59%          | 1 年以内 | 未发货       |
| 合 计             | —      | 439,183.54 | 12.84%         |       |           |

### (四) 其他应收款

#### 1、其他应收款按风险分类

| 种 类 | 期末数  |    |      |    |      |
|-----|------|----|------|----|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |    | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 比例 |      |
|     |      |    |      |    | 金额   |

|                         |              |         |            |        |              |
|-------------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项  | -            | -       | -          | -      | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 1,880,957.92 | 100.00% | 277,467.32 | 14.58% | 1,603,490.60 |
| 其中：账龄组合                 | 1,880,957.92 | 100.00% | 277,467.32 | 14.58% | 1,603,490.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | -            | -       | -          | -      | -            |
| 合计                      | 1,880,957.92 | 100.00% | 277,467.32 | 14.58% | 1,603,490.60 |

续表：

| 种 类                     | 期初数          |         |            |        |              |
|-------------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|                         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                         | 金额           | 比例      | 金额         | 比例     | 金额           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项  | -            | -       | -          | -      | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 1,410,897.68 | 100.00% | 258,634.08 | 18.33% | 1,152,263.60 |
| 其中：账龄组合                 | 1,410,897.68 | 100.00% | 258,634.08 | 18.33% | 1,152,263.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | -            | -       | -          | -      | -            |
| 合计                      | 1,410,897.68 | 100.00% | 258,634.08 | 18.33% | 1,152,263.60 |

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄  | 期末数          |         |            |      | 期初数          |         |            |      |
|------|--------------|---------|------------|------|--------------|---------|------------|------|
|      | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 计提比例 | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1年以内 | 805,652.74   | 42.83%  | 40,282.64  | 5%   | 208,956.08   | 14.82%  | 10,447.81  | 5%   |
| 1至2年 | 38,003.65    | 2.02%   | 3,800.37   | 10%  | 46,877.89    | 3.32%   | 4,687.79   | 10%  |
| 2至3年 | 970,888.15   | 51.62%  | 194,177.63 | 20%  | 1,128,444.57 | 79.98%  | 225,688.91 | 20%  |
| 3至4年 | 51,213.38    | 2.72%   | 25,606.69  | 50%  | 16,419.14    | 1.16%   | 8,209.57   | 50%  |
| 4至5年 | 8,000.00     | 0.43%   | 6,400.00   | 80%  | 3,000.00     | 0.21%   | 2,400.00   | 80%  |
| 5年以上 | 7,200.00     | 0.38%   | 7,200.00   | 100% | 7,200.00     | 0.51%   | 7,200.00   | 100% |
| 合计   | 1,880,957.92 | 100.00% | 277,467.32 | -    | 1,410,897.68 | 100.00% | 258,634.08 | -    |

## 3、坏账准备

| 项 目 | 期初数        | 本期增加      | 本期减少 |    | 期末数        |
|-----|------------|-----------|------|----|------------|
|     |            |           | 转回   | 转销 |            |
| 坏账  | 258,634.08 | 18,833.24 | -    | -  | 277,467.32 |

#### 4、按欠款方归集的2019年06月30日前五名的其他应收款情况

| 期末余额前五名          | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄             | 款项性质 |
|------------------|--------|--------------|----------------|------|
| 北京中关村软件园发展有限责任公司 | 非关联方   | 873,075.61   | 1年以内、1-2年、2-3年 | 押金   |
| 北京慕尼亚展览展示有限公司    | 非关联方   | 120,000      | 1年以内           | 预付款  |
| 北京首欣物业管理有限责任公司   | 非关联方   | 111,824.27   | 1年以内           | 押金   |
| 余姚市联通塑模有限公司      | 非关联方   | 104,500      | 1年以内           | 预付款  |
| 中南大学             | 非关联方   | 60,000       | 1年以内           | 预付款  |
| 合 计              | -      | 1,269,399.88 | -              | -    |

### (五) 存货

#### 1、存货分类

| 项 目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 8,585,662.97  | -    | 8,585,662.97  | 9,153,650.02  | -    | 9,153,650.02  |
| 库存商品   | 17,172,712.58 | -    | 17,172,712.58 | 17,718,851.53 | -    | 17,718,851.53 |
| 在途物资   | 4,646.99      | -    | 4,646.99      | -             | -    | -             |
| 委托加工物资 | 191,917.73    | -    | 191,917.73    | 983,346.38    | -    | 983,346.38    |
| 生产成本   | 2,891,898.50  | -    | 2,891,898.50  | 2,593,683.88  | -    | 2,593,683.88  |
| 合 计    | 28,846,838.77 | -    | 28,846,838.77 | 30,449,531.81 | -    | 30,449,531.81 |

### (六) 其他非流动金融资产及可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产

| 项 目          | 期末金额 | 期初金额         |
|--------------|------|--------------|
| 1、可供出售债券     | -    | -            |
| 2、可供出售权益工具   | -    | 1,370,000.00 |
| 其中：按公允价值计量金额 | -    | -            |

|         |   |              |
|---------|---|--------------|
| 按成本计量金额 | - | 1,370,000.00 |
| 合 计     | - | 1,370,000.00 |

## 2、其他非流动金融资产

| 项 目                      | 期末金额         | 期初金额 |
|--------------------------|--------------|------|
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,370,000.00 | -    |
| 合 计                      | 1,370,000.00 | -    |

2018年报对比胜科技股份有限公司的股权投资归类为期末以成本计量的“可供出售金融资产”，详见2018年度报告。2019年1月1日，公司开始执行新金融工具准则，对比胜科技股份有限公司投资归类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列示于“其他非流动金融资产”项目

## 3、按成本计量

| 被投资单位      | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|------|--------------|------|--------------|
| 比胜科技股份有限公司 | -    | 1,370,000.00 | -    | 1,370,000.00 |
| 合 计        | -    | 1,370,000.00 | -    | 1,370,000.00 |

## (七) 固定资产

### 1、固定资产分类

| 项目           | 机器设备         | 办公设备         | 运输工具       | 电子设备及其他      | 合 计          |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值       |              |              |            |              |              |
| 1、2018.12.31 | 1,806,026.78 | 1,398,297.95 | 111,586.00 | 1,656,506.12 | 4,972,416.85 |
| 2、本年增加金额     | 14,065.87    | 46,158.48    | 0.00       | 10,766.71    | 70,991.06    |
| 购置           | -            | -            | -          | -            | -            |
| 3、本年减少金额     | -            | -            | -          | -            | -            |
| 处置或报废        | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4、2019.6.30  | 1,820,092.65 | 1,444,456.43 | 111,586.00 | 1,667,272.83 | 5,043,407.91 |
| 二、累计折旧       |              |              |            |              |              |
| 1、2018.12.31 | 1,724,332.07 | 986,684.36   | 106,006.70 | 1,248,866.74 | 4,065,889.87 |
| 2、本年增加金额     | 17,700.52    | 119,960.01   | 0.00       | 32,831.82    | 170,492.35   |
| 计提           | -            | -            | -          | -            | -            |
| 3、本年减少金额     | -            | -            | -          | -            | -            |
| 处置或报废        | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4、2019.6.30  | 1,742,032.59 | 1,106,644.37 | 106,006.70 | 1,281,698.56 | 4,236,382.22 |
| 三、减值准备       |              |              |            |              |              |
| 1、2017.12.31 | -            | -            | -          | -            | -            |
| 2、本年增加金额     | -            | -            | -          | -            | -            |
| 3、本年减少金额     | -            | -            | -          | -            | -            |
| 4、2018.6.30  | -            | -            | -          | -            | -            |
| 四、账面价值       |              |              |            |              |              |

|              |           |            |          |            |            |
|--------------|-----------|------------|----------|------------|------------|
| 1、2019.06-30 | 78,060.06 | 337,812.06 | 5,579.30 | 385,574.27 | 807,025.69 |
| 2、2018.12.31 | 81,694.71 | 411,613.59 | 5,579.30 | 407,639.38 | 906,526.98 |

## (八) 无形资产

### 1、无形资产分类

| 项 目          | 非专利技术      | 专利技术          | 软件著作权         | 合 计           |
|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值       |            |               |               |               |
| 1、2018.12.31 | 200,000.00 | 11,230,199.88 | 17,224,357.17 | 28,654,557.05 |
| 2、本年增加金额     | -          |               | 3,142,735.92  | 3,142,735.92  |
| (1) 购置       | -          | -             | -             | -             |
| (2) 内部研发     | -          |               | 3,142,735.92  | 3,142,735.92  |
| 3、本年减少金额     | -          | -             | -             | -             |
| 4、2019.6.30  | 200,000.00 | 11,230,199.88 | 20,367,093.09 | 31,797,292.97 |
| 二、累计摊销       |            |               |               |               |
| 1、2018.12.31 | 200,000.00 | 3,671,436.99  | 3,714,582.00  | 7,586,018.99  |
| 2、本年增加金额     | -          | 785,318.03    | 794,546.71    | 1,579,864.74  |
| 计提           | -          | 785,318.03    | 794,546.71    | 1,579,864.74  |
| 3、本年减少金额     | -          | -             | -             | -             |
| 4、2019.6.30  | 200,000.00 | 4,456,755.02  | 4,509,128.71  | 9,165,883.73  |
| 三、减值准备       |            |               |               |               |
| 1、2018.12.31 | -          | -             | -             | -             |
| 2、本年增加金额     | -          | -             | -             | -             |
| 3、本年减少金额     | -          | -             | -             | -             |
| 4、2019.6.30  | -          | -             | -             | -             |
| 四、账面价值       |            |               |               |               |
| 1、2019.6.30  | -          | 6,773,444.86  | 15,857,964.38 | 22,631,409.24 |
| 2、2018.12.31 | -          | 7,558,762.89  | 13,509,775.17 | 21,068,538.06 |

备注：本公司将发明专利：一种以车牌为焦点的曝光方法（专利号：ZL20121 0535218.8）出质给北京海淀科技企业融资担保有限公司作为400万贷款的质押。

### (九) 开发支出

| 项 目                | 年初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |              | 期末余额         |
|--------------------|--------------|--------------|----|--------------|--------------|--------------|
|                    |              | 内部开发支出       | 其他 | 确认无形资产       | 转损益          |              |
| H040AI 人工智能车位引导系统  | 3,142,735.92 |              | -  | 3,142,735.92 | -            |              |
| H041AI 人工智能停车场系统   | 1,851,822.07 | 186,506.04   | -  | -            | -            | 2,038,328.11 |
| H042AI 视频车位引导产品系列  |              | 1,694,865.07 | -  |              | -            | 1,694,865.07 |
| H043AI 无人值守停车场产品系列 |              | 895,892.39   |    |              |              | 895,892.39   |
| S028AI 云平台停车场管理系统  | 2,031,112.18 | 1,319,838.11 |    |              |              | 3,349,950.29 |
| S031AI 停车场算法研究     |              | 1,055,265.33 |    |              | 1,055,265.33 |              |
| S032AI 企业云办公系统     |              | 1,071,362.51 |    |              | 1,071,362.51 |              |
| 合 计                | 7,024,670.17 | 6,223,729.45 | -  | 3,142,735.92 | 2,126,627.84 | 7,979,035.86 |

#### (十) 递延所得税资产

| 项 目    | 期末余额       |            | 期初余额       |             |
|--------|------------|------------|------------|-------------|
|        | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产     |
| 资产减值准备 | 953,862.87 | 143,079.43 | 903,415.40 | 135,512.311 |

#### (十一) 短期借款

短期借款分类：

| 借款类别 | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 4,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 合 计  | 4,000,000.00 | 9,000,000.00 |

备注：(1) 2018年9月25日与招商银行股份有限公司北京分行签订的借款合同，编号为2018年小金中流字第006号，借款金额400万，期限为12个月，用于流动资金周转，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保并签订《委托担保协议书》。本公司并对北京海淀科技企业融资担保有限公司出具了专利权质押（反担保）合同，将发明专利：一种以车牌为焦点的曝光方法（专利号：ZL20121 0535218.8）出质给担保人。

#### (十二) 应付账款

##### 1、应付账款列示

| 性 质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 5,681,209.28 | 3,224,016.78 |
| 合 计 | 5,681,209.28 | 3,224,016.78 |

## 2、按账龄列示

| 账 龄   | 期末余额         | 比例      | 期初余额         | 比例      |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 5,596,130.28 | 98.50%  | 3,194,727.56 | 99.09%  |
| 1-2 年 | 85,079.00    | 1.50%   | 12,521.00    | 0.0039  |
| 2-3 年 | 0.00         | 0.00%   | 16,768.22    | 0.0052  |
| 合 计   | 5,681,209.28 | 100.00% | 3,224,016.78 | 100.00% |

3、截至2019年6月30日，无重要的账龄超过1年的应付账款。

4、截至2019年6月30日，应付款项中大额单位欠款金额：

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄    | 款项性质 |
|------------------|--------|--------------|-------|------|
| 佛山市南霏精密铝配件制造有限公司 | 非关联方   | 698,427.28   | 1 年以内 | 货款   |
| 江苏兆铝金属制品有限公司     | 非关联方   | 508,842.51   | 1 年以内 | 货款   |
| 深圳市晶欣电子科技有限公司    | 非关联方   | 464,206.64   | 1 年以内 | 货款   |
| 丽水市英特轴承有限公司      | 非关联方   | 345,655.18   | 1 年以内 | 货款   |
| 山东联诚机电科技有限公司     | 非关联方   | 331,240.51   | 1 年以内 | 货款   |
| 合 计              | —      | 2,348,372.12 | —     | —    |

## (十三) 预收账款

### 1、预收账款列示

| 账 龄   | 期末余额          | 比例      | 期初余额          | 比例      |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| 1 年以内 | 13,509,660.82 | 86.04%  | 9,227,051.13  | 80.77%  |
| 1-2 年 | 1,432,322.40  | 9.12%   | 1,861,586.40  | 16.30%  |
| 2-3 年 | 690,434.46    | 4.40%   | 335,199.56    | 2.93%   |
| 3-4 年 | 68,440.00     | 0.44%   | 0             | 0       |
| 合 计   | 15,700,857.68 | 100.00% | 11,423,837.09 | 100.00% |

### 2、1 年以上金额重大的预收账款

截至 2019 年 06 月 30 日，无重要的账龄超过 1 年的预收账款

### 3、截至2019年06月30日，预收款项中大额单位欠款金额

| 期末余额前五名         | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄    | 款项性质 |
|-----------------|--------|--------------|-------|------|
| 贵州智合智能科技有限公司    | 非关联方   | 341,000.00   | 1 年以内 | 货款   |
| 湖南筑智科技发展有限公司    | 非关联方   | 279,490.90   | 1-2 年 | 货款   |
| 浙江新亚华网络智能工程有限公司 | 非关联方   | 258,685.00   | 1 年以内 | 货款   |
| 江门市煜兴智能科技有限公司   | 非关联方   | 244,000.00   | 1 年以内 | 货款   |
| 南京兰林智慧建筑科技有限公司  | 非关联方   | 240,000.00   | 1 年以内 | 货款   |
| 合计              | —      | 1,363,175.90 | —     | —    |

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬列示：

| 项 目            | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 一、短期薪酬         | 82,978.13 | 15,441,651.74 | 15,438,647.86 | 85,982.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -         | 1,574,895.40  | 1,574,895.40  | -         |
| 三、辞退福利         | -         | -             | -             | -         |
| 四、一年内到期的其他福利   | -         | -             | -             | -         |
| 合 计            | 82,978.13 | 17,016,547.14 | 17,013,543.26 | 85,982.01 |

##### 2、2019 年短期薪酬列示：

| 类 别         | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|-------------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | -         | 12,182,328.30 | 12,182,328.30 | -         |
| 职工福利费       | -         | 1,381,457.89  | 1,381,457.89  | -         |
| 社会保险费       | -         | 891,875.24    | 891,875.24    | -         |
| 其中：1、医疗保险费  | -1,281.88 | 802,297.11    | 801,015.23    | -         |
| 2、工伤保险费     | -         | 23,228.36     | 23,228.36     | -         |
| 3、生育保险费     | -         | 66,349.77     | 66,349.77     | -         |
| 4、综合保险      | -         | -             | -             | -         |
| 住房公积金       | -         | 808,008.00    | 808,008.00    | -         |
| 工会经费和职工教育经费 | 84,260.01 | 177,982.31    | 176,260.31    | 85,982.01 |
| 短期带薪缺勤      | -         | -             | -             | -         |
| 短期利润分享计划    | -         | -             | -             | -         |



|        |           |               |               |           |
|--------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 其他短期薪酬 | -         | -             | -             | -         |
| 合 计    | 82,978.13 | 15,441,651.74 | 15,438,647.86 | 85,982.01 |

### 3、2019 年设定提存计划列示：

| 项 目     | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|---------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险费 | -    | 1,516,222.20 | 1,516,222.20 | -    |
| 失业保险费   | -    | 58,673.20    | 58,673.20    | -    |
| 企业年金缴费  | -    | -            | -            | -    |
| 合 计     | -    | 1,574,895.40 | 1,574,895.40 | -    |

### (十五) 应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 702,924.77   | 1,112,870.41 |
| 城建税     | 50,000.20    | 79,348.04    |
| 企业所得税   | -            | -            |
| 个人所得税   | 1,661,342.43 | 1,690,026.86 |
| 教育费附加   | 21,428.66    | 34,006.30    |
| 地方教育费附加 | 14,285.77    | 22,670.87    |
| 印花税     | 6,197.80     | 5,917.60     |
| 合 计     | 2,456,179.63 | 4,108,236.05 |

### (十六) 其他应付款

#### 1、按款项性质列示

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 代扣代缴社保 | 4,432.96   | -         |
| 其他     | 102,241.71 | 65,358.09 |
| 合 计    | 106,674.67 | 65,358.09 |

2、截至2019年6月30日，无重要的账龄超过1年的其他应付款。

### (十七) 股本

| 项 目  | 期初余额          | 本次变动增减 |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股   | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 21,000,000.00 | -      | -  | -     | -  | -  | 21,000,000.00 |

### (十八) 资本公积

| 项 目  | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 5,117,952.39 | -    | -    | 5,117,952.39 |
| 合 计  | 5,117,952.39 | -    | -    | 5,117,952.39 |

### (十九) 盈余公积

| 项 目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|---------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积金 | 3,689,831.45 | -    | -    | 3,689,831.45 |
| 合 计     | 3,689,831.45 | -    | -    | 3,689,831.45 |

### (二十) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 上年末未分配利润              | 26,213,483.06 | 18,094,965.39 |
| 加：年初未分配利润调整数（调增+，调减-） |               |               |
| 本期期初未分配利润             | 26,213,483.06 | 18,094,965.39 |
| 加：本期净利润               | 57,559.08     | 11,237,241.86 |
| 减：提取法定盈余公积            | -             | 1,123,724.19  |
| 提取任意盈余公积              | -             | -             |
| 提取一般风险准备              | -             | -             |
| 应付普通股股利               | 1,995,000.00  | 1,995,000.00  |
| 其他                    | -             | -             |
| 期末未分配利润               | 24,276,042.14 | 26,213,483.06 |

### (二十一) 营业收入、营业成本

#### 1、营业收入与营业成本

| 项 目    | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收 入           | 成 本           | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务收入 | 41,805,284.83 | 25,626,565.63 | 46,846,163.23 | 25,369,420.90 |
| 其他业务收入 | 536,538.88    |               | 627,614.69    | -             |
| 合 计    | 42,341,823.71 | 25,626,565.63 | 47,473,777.92 | 25,369,420.90 |

2、主营业务收入及主营业务成本（分产品）列示如下：

| 产品名称      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收 入           | 成 本           | 收 入           | 成 本           |
| 巡更巡检产品-硬件 | 4,118,279.74  | 2,973,552.42  | 7,722,127.99  | 3,712,790.60  |
| 巡更巡检产品-软件 | 68,039.21     | 17,438.29     | 38,534.44     | 8,210.16      |
| 停车场产品-硬件  | 23,908,033.68 | 21,065,821.78 | 38,494,335.56 | 21,525,181.48 |
| 停车场产品-软件  | 13,710,932.20 | 1,569,753.14  | 591,165.24    | 123,238.66    |
| 合 计       | 41,805,284.83 | 25,626,565.63 | 46,846,163.23 | 25,369,420.90 |

3、其他业务收入及其他业务成本列示如下：

| 产品名称  | 本期发生额      |        | 上期发生额      |        |
|-------|------------|--------|------------|--------|
|       | 其他业务收入     | 其他业务成本 | 其他业务收入     | 其他业务成本 |
| 技术服务费 | 450,523.09 | -      | 178,051.96 | -      |
| 产品维护  | 69,410.29  | -      | 24,064.43  | -      |
| 房屋租赁  | -          | -      | -          | -      |
| 施工费   | 16,605.50  | -      | 425,498.30 | -      |
| 合 计   | 536,538.88 | -      | 627,614.69 | -      |

4、主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收 入           | 成 本          | 收 入           | 成 本          |
| 北方区  | 8,007,877.36  | 5,008,828.82 | 6,140,630.51  | 3,325,151.42 |
| 上海区  | 14,199,401.15 | 9,154,232.90 | 16,883,686.24 | 9,144,739.61 |
| 天津区  | 3,340,761.94  | 1,997,887.07 | 3,817,635.19  | 2,067,249.46 |

|     |               |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 浙江区 | 6,420,403.54  | 4,035,707.37  | 6,590,871.41  | 3,568,956.87  |
| 山东区 | 5,467,332.78  | 3,091,401.04  | 5,440,710.48  | 2,946,144.72  |
| 深圳区 | 3,294,297.50  | 1,919,404.37  | 5,061,129.81  | 2,740,601.79  |
| 美洲组 | 719,226.11    | 290,885.60    | 1,757,842.79  | 951,871.87    |
| 欧洲组 | 355,984.45    | 128,218.46    | 1,153,656.80  | 624,705.16    |
| 合 计 | 41,805,284.83 | 25,626,565.63 | 46,846,163.23 | 25,369,420.90 |

## (二十二) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 221,443.65 | 180,640.41 |
| 教育费附加   | 94,904.42  | 77,417.32  |
| 地方教育费附加 | 63,269.63  | 51,611.54  |
| 印花税     | 25,811.6   | 26,379.50  |
| 合 计     | 405,429.30 | 336,048.77 |

## (二十三) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 员工薪资  | 4,177,234.76 | 4,578,340.82 |
| 货物运输费 | 1,006,846.68 | 1,059,685.69 |
| 五险一金  | 1,096,176.29 | 1,067,016.87 |
| 房租    | 1,207,185.99 | 1,347,142.27 |
| 展览会费用 | 548,724.87   | 345,033.69   |
| 设备安装费 | 178,367.01   | -            |
| 差旅费   | 590,406.97   | 568,137.79   |
| 办事处费用 | 27,578.94    | 369,882.73   |
| 广告宣传费 | 252,182.50   | 302,121.22   |
| 交通费   | 232,774.77   | 107,645.30   |
| 低值易耗品 | 18,401.49    | 8,036.45     |
| 水电物业费 | 125,122.74   | 189,957.10   |

|          |              |               |
|----------|--------------|---------------|
| 业务招待费    | 101,062.04   | 69,068.37     |
| 手机通信费    | 43,117.99    | 39,812.03     |
| 折旧及办公费分摊 | 1,589.53     | 15,156.02     |
| 福利费      | 36,214.00    | 237,193.88    |
| 其他       | 6,147.39     | 837,050.63    |
| 合 计      | 9,649,133.96 | 11,141,280.86 |

#### (二十四) 管理费用

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 管理人员薪资   | 1,540,429.48 | 1,931,608.75 |
| 五险一金及福利费 | 1,533,894.51 | 1,180,821.16 |
| 房屋租赁费    | 953,859.77   | 1,483,908.74 |
| 咨询服务费    | 517,729.96   | 388,191.08   |
| 差旅费      | 332,906.39   | 114,467.86   |
| 工会经费     | 169,665.49   | 177,907.05   |
| 低值易耗品    | 16,772.69    | 124,935.65   |
| 物业管理费    | 99,733.93    | 120,796.84   |
| 折旧摊销费    | 30,561.53    | 100,312.86   |
| 汽车费      | 61,111.82    | 78,913.80    |
| 通讯费      | 79,355.51    | 90,517.10    |
| 办公费      | 33,482.47    | 62,129.20    |
| 专利年费     | 40,760.00    | 2,760.00     |
| 会议费      | 353,964.46   | 53,773.58    |
| 物料消耗     | 274,548.25   | 12,829.76    |
| 水电空调费    | 11,050.30    | 31,926.12    |
| 业务招待费    | 24,039.44    | 11,079.10    |
| 招聘费      | 17,080.13    | 36,787.71    |
| 残疾人保障金   |              |              |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 装修费    | 26,574.00    | -             |
| 职工教育经费 | 3,000.00     | 1,700.00      |
| 合计     | 6,120,520.13 | 6,005,366.369 |

### (二十五) 研发费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资      | 1,567,761.64 | 1,888,771.92 |
| 社保公积金   | 398,500.62   | 448,368.02   |
| 折旧摊销    | 10,208.22    | 9,346.14     |
| 直接材料    | 57,808.28    |              |
| 燃料和动力费  | 22,100.62    | 11,759.38    |
| 仪器设备    | 70,248.46    | -            |
| 技术图书资料费 |              | 7,781.37     |
| 合计      | 2,126,627.84 | 2,366,026.83 |

### (二十六) 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 本期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 254,946.25 | 257,302.50 |
| 减：利息收入 | 28,456.85  | 32,788.56  |
| 手续费支出  | 14,293.19  | 18,804.12  |
| 汇兑损失   | 1,837.42   | 21,828.65  |
| 合计     | 242,620.01 | 265,146.71 |

### (二十七) 信用减值损失及资产减值损失

#### 1、信用减值损失

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额 |
|------|-----------|-------|
| 坏账损失 | 50,447.47 | -     |
| 合计   | 50,447.47 | -     |

## 2、资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额 | 上期发生额      |
|------|-------|------------|
| 坏账损失 | -     | 100,912.61 |
| 合 计  | -     | 100,912.61 |

### (二十八) 其他收益

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 增值税退税    | 1,766,921.84 | 1,499,858.47 | -             |
| 创新基金     | 32,172.50    | 74,895.50    | 32,172.50     |
| 贷款补贴     | 124,167.08   | 10,000.00    | 124,167.08    |
| 专利补贴     | 6,050.00     | 20,750.00    | 6,050.00      |
| 中央中小企业补贴 |              | 30,000.00    |               |
| 合 计      | 1,929,311.42 | 1,635,503.97 | 162,389.58    |

注：根据财政部发布的《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助在“其他收益”列示。

### (二十九) 营业外收入

| 项 目  | 本期发生额  | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |         |
|------|--------|-------|---------------|---------|
|      |        |       | 2019 年度       | 2018 年度 |
| 政府补助 | -      | -     | -             | -       |
| 其他   | 246.30 | 3.20  | 246.30        | 3.20    |
| 合 计  | 246.30 | 3.20  | 246.30        | 3.20    |

注：根据财政部发布的《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助在“其他收益”列示。

### (三十) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |         |
|-----|-------|-------|------------|---------|
|     |       |       | 2019 年度    | 2018 年度 |

|         |        |        |        |        |
|---------|--------|--------|--------|--------|
| 固定资产净损失 | -      | -      | -      | -      |
| 罚款滞纳金   | 100.00 | 310.09 | 100.00 | 310.09 |
| 其他      |        | 6.20   |        | -      |
| 合计      | 100.00 | 316.29 | 100.00 | 310.09 |

### (三十一) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

| 项 目              | 本期发生额     | 上期发生额      |
|------------------|-----------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | -         | 349,489.07 |
| 递延所得税            | -7,567.12 | -15,136.90 |
| 合计               | -7,567.12 | 334,352.17 |

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额     | 上期发生额        |
|--------------------------------|-----------|--------------|
| 利润总额                           | 49,991.96 | 3,524,765.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用（15%）          | 7,498.79  | 528,714.76   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -         | -            |
| 调整以前期间所得税的影响                   |           | -151,493.92  |
| 非应税收入的影响                       | -7,498.79 | -27,731.87   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -         | -            |
| 加计扣除的影响                        | -         | -            |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -         | -            |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -7,567.12 | -15,136.90   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -         | -            |
| 所得税费用                          | -7,567.12 | 334,352.17   |

### (三十二) 现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金



| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 往来款  | 330,033.70 | 257,749.48 |
| 利息收入 | 27,383.31  | 32,788.56  |
| 合 计  | 357,417.01 | 290,538.04 |

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 以现金支付的期间费用 | 8,181,001.38 | 9,673,311.79  |
| 往来款        | 609,748.07   | 2,046,636.07  |
| 合 计        | 8,790,749.45 | 11,719,947.86 |

## (三十三) 现金流量表补充资料

### 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量    |              |              |
| 净利润                  | 57,559.08    | 3,190,413.59 |
| 加：资产减值准备             | 50,447.47    | 100,912.61   |
| 固定资产折旧               | 170,492.35   | 361,193.74   |
| 油气资产折耗               |              | -            |
| 生产性生物资产折旧            |              | -            |
| 无形资产摊销               | 1,579,864.74 | 1,377,811.00 |
| 长期待摊费用摊销             |              | -            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 |              | -            |
| 固定资产报废损失             |              | -            |
| 公允价值变动损失             |              | -            |
| 财务费用                 | 254,946.25   | 257,302.50   |
| 投资损失                 |              | -            |
| 递延所得税资产减少            | -7,567.12    | -15,136.90   |
| 递延所得税负债增加            |              | -            |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 存货的减少                | 1,602,693.04  | -8,109,960.36 |
| 经营性应收项目的减少           | -2,576,484.09 | -4,973,566.50 |
| 经营性应付项目的增加           | 6,291,300.40  | 1,421,097.08  |
| 其他                   | -48,410.55    | -135,833.31   |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 7,374,841.57  | -6,525,766.55 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |               |               |
| 债务转为资本               |               | -             |
| 一年内到期的可转换公司债券        |               | -             |
| 融资租入固定资产             |               | -             |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：     |               |               |
| 现金的年末余额              | 10,454,726.62 | 5,402,373.44  |
| 减：现金的年初余额            | 14,499,960.89 | 14,158,613.84 |
| 加：现金等价物的年末余额         |               | -             |
| 减：现金等价物的年初余额         |               | -             |
| 现金及现金等价物净增加额         | -4,045,234.27 | -8,756,240.40 |

## 2、现金和现金等价物

| 项 目            | 本期余额          | 上期余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 10,454,726.62 | 5,402,373.44 |
| 其中：库存现金        | 54,199.37     | 39,635.71    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,400,527.25 | 5,362,737.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -             | -            |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | -             | -            |
| 存放同业款项         | -             | -            |
| 拆放同业款项         | -             | -            |
| 二、现金等价物        | -             | -            |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | -             | -            |
| 年末现金及现金等价物余额   | 10,454,726.62 | 5,402,373.44 |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系            | 股权比例%   |
|-------|-------------------|---------|
| 庄明华   | 控股股东、董事长、法人代表、总经理 | 40.6238 |
| 尹久春   | 控股股东、董事、副总经理      | 40.6037 |

#### 2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称(姓名) | 持股比例%   | 与本公司关系   |
|-----------|---------|----------|
| 林兴央       | 10.0000 | 股东、董事    |
| 王鹏        | 0.6228  | 股东、监事    |
| 葛忠泽       | 0.8309  | 股东、监事    |
| 詹开洪       | 0.3313  | 股东、监事    |
| 李晓华       | 1.1561  | 股东、高管    |
| 张向明       | 0.8015  | 股东、董事、高管 |
| 周璇        | 0.6196  | 股东、董事、高管 |
| 高培培       | 0.1537  | 股东、高管    |

#### 3、本公司其他关联方

| 其他关联方名称      | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 北京蓝卡智慧咨询有限公司 | 股东关联   |

### (二)、关联方交易

#### 1、关联往来款项

##### 关键管理人员薪酬

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 关键管理人员 | 2,287,144.99 | 1,842,968.96 |

#### 2、其他关联事项说明

本公司 2018 年向招商银行股份有限公司北京分行借款 900 万元，其中 500 万元借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，公司股东庄明华、尹久春提供无限连带责任保证反担保；400 万元借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，公司股东庄明

华、尹久春及其各自配偶提供无限连带责任保证反担保。

## 七、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -                 | -                 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | -                 | -                 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 162,389.58        | 135,645.50        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                         | -                 | -                 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                           | -                 | -                 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响          | -                 | -                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 146.30            | 306.89            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | -                 | -                 |
| 减：所得税影响额                                      | 24,380.38         | 20,392.86         |
| 减：少数股东权益影响额（税后）                               | -                 | -                 |
| <b>合 计</b>                                    | <b>138,155.50</b> | <b>115,559.53</b> |

### (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.10%         | 0.003  | 0.003  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.14%        | -0.004 | -0.004 |

北京蓝卡科技股份有限公司

2019年8月20日